

**ESTIA S.R.L.****Bilancio di esercizio al 31-12-2020**

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	STRADA CIRCONVALLAZIONE SUD 21 /B - 46100 MANTOVA (MN)
<b>Codice Fiscale</b>	02565000201
<b>Numero Rea</b>	MN 000000263130
<b>P.I.</b>	02565000201
<b>Capitale Sociale Euro</b>	10.000 i.v.
<b>Forma giuridica</b>	Societa' a responsabilita' limitata
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	873000
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	si
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	si
<b>Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento</b>	LA CONCHIGLIA S.R.L.
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	si

## Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	1.000
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	18.888	23.029
II - Immobilizzazioni materiali	910.307	1.020.305
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>929.195</b>	<b>1.043.334</b>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	112.761	115.462
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	695.603	680.413
imposte anticipate	0	2.582
<b>Totale crediti</b>	<b>695.603</b>	<b>682.995</b>
IV - Disponibilità liquide	1.117.972	918.975
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.926.336</b>	<b>1.717.432</b>
D) Ratei e risconti	663	460
<b>Totale attivo</b>	<b>2.856.194</b>	<b>2.762.226</b>
<b>Passivo</b>		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	10.000	10.000
VI - Altre riserve	29.999	30.001
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(60.512)	(8.176)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(301.594)	(52.336)
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>(322.107)</b>	<b>(20.511)</b>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	184.426	97.045
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.992.221	2.676.237
<b>Totale debiti</b>	<b>2.992.221</b>	<b>2.676.237</b>
E) Ratei e risconti	1.654	9.455
<b>Totale passivo</b>	<b>2.856.194</b>	<b>2.762.226</b>

## Conto economico

	31-12-2020	31-12-2019
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	4.648.893	3.951.952
5) altri ricavi e proventi		
altri	155.693	19.950
Totale altri ricavi e proventi	155.693	19.950
Totale valore della produzione	4.804.586	3.971.902
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	793.661	797.618
7) per servizi	854.014	591.783
8) per godimento di beni di terzi	301.234	294.667
9) per il personale		
a) salari e stipendi	2.224.014	1.684.957
b) oneri sociali	673.901	506.728
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	174.848	119.336
c) trattamento di fine rapporto	174.848	119.336
Totale costi per il personale	3.072.763	2.311.021
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	148.000	71.755
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.942	2.487
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	142.058	69.268
Totale ammortamenti e svalutazioni	148.000	71.755
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.701	(97.620)
14) oneri diversi di gestione	51.738	49.710
Totale costi della produzione	5.224.111	4.018.934
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(419.525)	(47.032)
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	9	32
Totale interessi e altri oneri finanziari	9	32
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(9)	(32)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(419.534)	(47.064)
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	1.598	16.753
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	119.538	11.481
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	(117.940)	5.272
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(301.594)	(52.336)

# Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

## Nota integrativa, parte iniziale

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia una perdita di euro 301.594.

Ciò premesso, passiamo a fornirvi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Collegio Sindacale, nei casi previsti dalla legge.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, ultimo comma, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- la rilevazione e la presentazione delle voci è effettuata tenendo conto dell'esistenza dell'operazione o del contratto;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- i criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. n. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. n. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e

dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico.

- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, di cui si fa rinvio alle singole voci di bilancio, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento

La società ha aderito al regime del consolidato fiscale nazionale, opzione facoltativa ammessa dalla normativa tributaria agli artt. da 117 a 129 D.P.R. 917/1986, ai fini Ires e in qualità di consolidata. L'adesione al regime comporta il calcolo di un'unica base imponibile di gruppo in capo alla società consolidante, a nulla rilevando, ai fini fiscali, i rapporti infragruppo tra la società consolidata e la consolidante, come previsto dalla natura stessa dell'istituto e dall'articolo 5 comma 2 Dlgs 147/2015 in materia di transfer pricing interno. Conseguentemente tutte le voci relative a detta imposta sono state classificate nei rapporti infragruppo anziché nella voce dei debiti/crediti tributari.

Tra le società aderenti, è stato stipulato in data 10 giugno 2014, apposito contratto che prevede l'esercizio dell'opzione tra la Società e la controllante "La Conchiglia Srl"; l'accordo, la cui opzione avrà durata pari al periodo di efficacia del regime di tassazione di gruppo e potrà essere prorogato tacitamente, anche più di una volta, nell'ipotesi di rinnovo dell'opzione.

### **Prospettiva della continuità aziendale**

Ai fini della predisposizione del presente bilancio, l'Amministratore ha valutato l'adeguatezza del presupposto della continuità aziendale e in particolare la capacità della Società di finanziare le proprie attività in un orizzonte temporale almeno pari a 12 mesi a partire dalla data di riferimento del bilancio e ad operare come entità in funzionamento, come richiesto dai principi di riferimento.

#### Elementi di incertezza che potrebbero influenzare la continuità aziendale

Nell'ambito di tale processo, l'Amministratore ha identificato una serie di elementi e circostanze che potrebbero influenzare la continuità aziendale della Società, in particolare: al 31 dicembre 2020 la Società presenta un patrimonio netto negativo pari ad Euro 322.106. La Società si trova pertanto nella fattispecie di cui all'art. 2482 ter del Codice Civile, avendo le perdite dell'esercizio eroso sia le riserve disponibili che l'intero capitale sociale. Si precisa che, in relazione alle disposizioni del Codice Civile in merito alla riduzione del capitale sociale, l'articolo 6 del Decreto Liquidità (D.L. 8 aprile 2020 n. 23, convertito con modificazioni dalla L. 5 giugno 2020 n. 40) ha introdotto la sospensione temporanea degli obblighi di riduzione nominale del capitale e di ricapitalizzazione previsti dal Codice civile agli articoli 2446, commi II e III e agli articoli 2482-bis commi IV, V e VI e 2482-ter, oltre all'inoperatività della causa di scioglimento delle società ex art. 2484, comma I n. 4 c.c. per riduzione o perdita del capitale sociale. Pertanto gli obblighi di riduzione del capitale e ricapitalizzazione non si applicano alle perdite emerse nell'esercizio in corso alla data del 31 dicembre 2020. Inoltre, è stato posticipato al quinto esercizio successivo il momento in cui devono essere adottate le misure di riduzione del capitale e di ricapitalizzazione, nonché del momento in cui opera la causa di scioglimento della società.

La Società chiude l'esercizio 2020 con una perdita pari ad Euro 301.594 rispetto ad una perdita pari ad Euro 52.336 registrata alla fine del precedente esercizio.

#### Valutazioni

Al fine di raggiungere una conclusione in merito all'adeguatezza del presupposto della continuità aziendale, l'Amministratore ha tenuto in considerazione i seguenti fattori:

- i. Il Socio di riferimento può supportare finanziariamente la Società, ove ritenutosi necessario, attraverso versamenti in conto capitale.

### Conclusione

Nel raggiungimento delle proprie conclusioni l'Amministratore ha valutato che le incertezze e gli elementi che possono influenzare la continuità aziendale risultano ridimensionate dal sostegno patrimoniale finanziario del Socio di riferimento, anche tenuto conto che la flessione dell'attività risulta ascrivibile alla pandemia in atto, al termine della quale ci si attende che la capacità della società di generare flussi di cassa positivi sia ripristinata.

### **Andamento della gestione - Riflessi dell'emergenza sanitaria**

Preso atto dell'emergenza in Regione Lombardia e dei provvedimenti ministeriali comunicati con D.M. del 23/02/2020, la Direzione Generale della società, congiuntamente alla Direzione Sanitaria e Amministrativa, ha immediatamente adottato misure organizzative e sanitarie finalizzate a tutelare, nel miglior modo possibile, le persone ricoverate e tutti gli operatori in forza presso la struttura, favorendo una maggiore conoscenza e responsabilizzazione di ciascuno relativamente alla infezione da CODIV-19.

In seguito al DPCM del 23/02/2020, è stato vietato l'ingresso alla struttura a familiari e conoscenti degli Ospiti.

Misure restrittive sono state applicate anche ai fornitori che, al fine di ridurre le occasioni di contatto con il personale, potevano accedere alla struttura mediante percorsi e tempistiche predefinite. Se possibile, gli autisti dei mezzi di trasporto rimanevano a bordo dei propri mezzi e per le necessarie attività di carico e scarico il trasportatore doveva attenersi alla rigorosa distanza di un metro, utilizzando mascherina e guanti. Le attività di carico e scarico avvenivano all'esterno della struttura, accedendo ad essa solo dalla parte posteriore; non era consentito l'accesso tramite l'ingresso principale e agli uffici.

A partire da 24 febbraio, il Direttore Sanitario insieme ai componenti dell'equipe multidisciplinare ha informato i dipendenti circa le caratteristiche note del quadro clinico di COVID-19, le modalità e i rischi di esposizione professionale, le misure di prevenzione e protezione, nonché le modalità operative e i comportamenti da tenere per una corretta prevenzione al contagio, sia all'interno delle residenze, che al proprio domicilio.

In via precauzionale, sono state messe a disposizione di tutti gli operatori le mascherine chirurgiche per l'effettuazione di manovre assistenziali direttamente a contatto con gli ospiti.

Nel mese di marzo iniziano a manifestarsi i primi sintomi da potenziale COVID 19 su alcuni ospiti così si organizza l'esecuzione di tamponi naso-faringei a tappeto su tutti gli ospiti, direttamente in struttura e poi inviati ai laboratori addetti tramite l'Ospedale San Pellegrino (Spedali Civili di Brescia e/o Zooprofilattico)

La conferma della positività di alcuni pazienti ha comportato l'immediata assunzione dei seguenti provvedimenti:

- Creazione di un Nucleo Covid e trasferimento di tutti gli ospiti sintomatici e con tampone positivo in tale nucleo;
- Individuazione di personale dedicato ai nuclei COVID;
- Sanificazione dei locali e delle camere di provenienza;
- Individuazione dei percorsi esclusivi;
- Dotazione dei seguenti DPI:
  - Camice monouso idrorepellente;
  - Cuffia monouso in TNT;
  - Copri scarpe monouso in CPE;
  - Guanti monouso;
  - Mascherina FFP2/mascherina chirurgica;
  - Occhiali protettivi;

- Istruzione del personale sulle modalità di vestizione e svestizione;
- Predisposizione di accurata sanificazione giornaliera di tutte le stanze del nucleo con ipoclorito di sodio;
- Monitoraggio dei pazienti infetti attraverso l'effettuazione di n. 3 rilevazioni al giorno della temperatura e nel momento dell'aggravamento clinico (per iperpiressia /o de saturazione improvvisa);
- Prescrizione di antipiretici endovenosi per per OSS;
- Maschera per ossigeno terapia;
- Prescrizione di terapia antibiotica, antivirale e polivitaminici di supporto.

Parallelamente agli ospiti è stato eseguito il tampone a tappeto anche su tutti gli operatori e comunque, all'inizio di ciascun turno lavorativo era previsto il monitoraggio clinico con misurazione della temperatura, che se risultava uguale o superiore a 37,5°C comportava l'allontanamento dal lavoro e l'esecuzione del tampone naso-faringeo per ricerca di SARS-CoV-2.

Al fine di favorire il contatto degli ospiti con i famigliari, a fine marzo, la Direzione generale ha dotato la struttura di un tablet con cui effettuare videochiamate. Il servizio veniva curato dal settore animazione con una procedura di prenotazione durante la giornata per agevolare il più possibile i famigliari.

Oltre a ciò è sempre stata garantita la diffusione telefonica di informazioni sulle condizioni cliniche degli ospiti, oltre che la comunicazione dell'esito dei tamponi effettuati e degli eventuali trasferimenti nei nuclei per assicurare il necessario isolamento.

Verso fine maggio la situazione ha iniziato a stabilizzarsi e gli ospiti positivi a negativizzarsi, così si è iniziato a consentire ai famigliari di salutare personalmente i propri congiunti stando all'esterno della RSA, nel giardino o attraverso le vetrate della struttura.

A partire dal mese di giugno gli operatori della RSA potevano aderire volontariamente al programma di screening per la ricerca di anticorpi anti SARS-COV 2 IgG, sulla base delle indicazioni fornite da Regione Lombardia: il servizio è stato organizzato e svolto dalla direzione: i prelievi si effettueranno direttamente in struttura.

A far data dal 30 giugno 2020, a seguito della presentazione del Piano Organizzativo Gestionale relativo alla fase 2 e in ottemperanza alla DGR n. 3226 del 09/06/2020, sono stati accolti i primi ospiti.

A inizio ottobre sono state autorizzate le visite dei famigliari all'interno della struttura con rilevazione della temperatura corporea e compilazione di triage e patto di corresponsabilità. Purtroppo tale concessione è durata meno di un mese in quanto sulla base dei provvedimenti da assumere a seguito dell'emanazione del DPCM 13 ottobre 2020, relativo all'acuirsi dei contagi, la Direzione Sanitaria ha stabilito la nuova interruzione alla visite dei famigliari.

Infine in considerazione della recrudescenza del virus, a fini precauzionali, si è pensato di sottoporre a tampone nasofaringeo ogni mese anche gli ospiti asintomatici che sono sempre risultati negativi dall'inizio dell'epidemia.

Le ripercussioni di quest'epidemia dal punto di vista economico finanziario si sono viste in termini di mancati introiti relativi alle rette pagate dagli ospiti in quanto per diversi mesi non è stato possibile effettuare nuovi ingressi in struttura a seguito dei decessi, però per quanto riguarda in contributo regionale, è stato garantito comunque il budget sottoscritto con ATS Val Padana.

## Nota integrativa abbreviata, attivo

### Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica.

#### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

I costi sostenuti sui beni esistenti a fini di ampliamento, ammodernamento e miglioramento degli elementi strutturali, nonché quelli sostenuti per aumentarne la rispondenza agli scopi per cui erano stati acquisiti e le manutenzioni straordinarie sono stati capitalizzati solo in presenza di un aumento significativo e misurabile della capacità produttiva o della vita utile.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Si dà atto che alla data del 31/12/2020 non figurano nel patrimonio della società beni per i quali sono state eseguite rivalutazioni monetarie ai sensi di Legge.

### Movimenti delle immobilizzazioni

Ai sensi dell'art. 2427 co. 1, n.2, si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle immobilizzazioni.

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	25.516	1.089.573	1.115.089
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.487	69.268	71.755
Valore di bilancio	23.029	1.020.305	1.043.334
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	1.801	32.060	33.861
Ammortamento dell'esercizio	5.942	142.058	148.000
Totale variazioni	(4.141)	(109.998)	(114.139)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	29.690	1.121.633	1.151.323
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.802	211.326	222.128
Valore di bilancio	18.888	910.307	929.195

### Attivo circolante



## Rimanenze

Le rimanenze vengono valutate al minore tra:

-Il costo storico ovvero costo di acquisto, compresi i costi accessori di diretta imputazione, esclusi gli oneri finanziari, ovvero di produzione, compresi tutti i costi direttamente imputabili e una quota ragionevolmente imputabile degli altri costi di produzione, compresi gli oneri di finanziamento della fabbricazione, esclusi i costi amministrativi e commerciali;

-Il valore di mercato ovvero valore normale del bene alla chiusura dell'esercizio, che corrisponde:

-al "costo di sostituzione/riacquisto/riproduzione" per le materie prime, sussidiarie e semilavorati;

-al "valore netto di realizzo" per le merci, prodotti finiti e prodotti in corso di lavorazione.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Prodotti finiti e merci</b>	115.462	(2.701)	112.761
<b>Totale rimanenze</b>	115.462	(2.701)	112.761

## Crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzazione. Si precisa che alla data del 31.12.2020 non esistono crediti di durata superiore ai 5 anni e che non sono iscritti crediti in valuta.

### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
<b>Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante</b>	566.683	(123.492)	443.191	443.191
<b>Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante</b>	-	136.182	136.182	136.182
<b>Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante</b>	103.374	(14.164)	89.210	89.210
<b>Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante</b>	2.582	-	0	
<b>Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante</b>	31.352	(4.332)	27.020	27.020
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	682.995	(5.806)	695.603	695.603

## Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore di presunto realizzo che coincide con il loro valore nominale.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
<b>Depositi bancari e postali</b>	918.381	196.743	1.115.124
<b>Denaro e altri valori in cassa</b>	594	2.254	2.848
<b>Totale disponibilità liquide</b>	918.975	198.997	1.117.972

## Oneri finanziari capitalizzati

Ai sensi dell'art. 2427 co. 1, n. 8, codice civile, si segnala che nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

## Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

### **Patrimonio netto**

Il capitale sociale, pari ad euro 10.000, non ha subito alcuna variazione nell'esercizio.

### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio, così come previsto dall'art. 2427, comma 1, punto 4, codice civile.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
<b>Capitale</b>	10.000	-	-		10.000
<b>Altre riserve</b>					
<b>Varie altre riserve</b>	30.000	-	-		30.000
<b>Totale altre riserve</b>	30.001	-	-		29.999
<b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(8.176)	-	52.336		(60.512)
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	(52.336)	52.336	-	(301.594)	(301.594)
<b>Totale patrimonio netto</b>	(20.511)	52.336	52.336	(301.594)	(322.107)

### **Debiti**

I debiti sono iscritti nelle passività in base al loro valore nominale.

### Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non vi sono debiti assistiti da garanzie reali e debiti di durata superiore a cinque esercizi.

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
<b>Ammontare</b>	2.992.221	2.992.221

## **Nota integrativa abbreviata, conto economico**

### **Importo e natura dei singoli elementi di ricavo/costo di entità o incidenza eccezionali**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, comma 1 numero 13 del codice civile, non vi sono costi/ricavi del genere.

## **Nota integrativa abbreviata, altre informazioni**

### **Dati sull'occupazione**

	Numero medio
Impiegati	1
Operai	117
Totale Dipendenti	118

### **Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto**

	Sindaci
Compensi	2.500

### **Informazioni sui patrimoni e i finanziamenti destinati ad uno specifico affare**

La società non ha costituito all'interno del patrimonio della società alcun patrimonio da destinarsi in via esclusiva ad uno specifico affare ex art. 2447-bis, lettera a), c.c. e nemmeno ha stipulato contratti di finanziamento che ricadono nella fattispecie prevista dall'art. 2447-bis, lettera b), c.c..

### **Informazioni sulle operazioni con parti correlate**

Non sussistono operazioni realizzate con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, comma 1 numero 22-bis del codice civile che non siano state concluse a condizioni di mercato.

### **Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale**

Non sussistono accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.

### **Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

#### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio (art. 2427 c. 1 n. 22-quater C. C.): Emergenza epidemiologica Covid-19**

Già a partire dal mese di gennaio 2021 la Direzione Generale e Sanitaria della società si è organizzata per iniziare la somministrazione del vaccino a tutti gli ospiti della struttura nonché agli operatori.

I vaccini sono stati consegnati dall'HUB ASST di Mantova e somministrati in struttura dal nostro personale medico. Nel mese di gennaio è stata somministrata la prima dose di vaccino pfizer e nei mesi di febbraio/marzo la seconda dose.

Per quanto riguarda ingressi di nuovi ospiti in struttura, è consentito solo se il paziente è vaccinato e lo stesso vale per gli operatori.

Dal punto di vista economico finanziario ci si aspetta un miglioramento rispetto all'esercizio precedente in quanto, avendo la possibilità di occupare tutti i posti letto a disposizione, non si verificheranno i mancati introiti delle rette a carico degli ospiti.

Si evidenzia che la Società si è avvalsa del maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio ai fini dell'approvazione del Bilancio, fruendo della deroga "ex lege" introdotta dall'articolo 106, comma primo del Decreto Legge 18/2020 (c.d. Decreto Cura Italia) e prorogata dall'art. 3, comma 3, D.L. n. 183/2020 (convertito nella L. 21/2021) che, alla luce dell'emergenza sanitaria Covid-19, consente all'organo amministrativo di poter fruire del termine più ampio di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio per la convocazione dell'assemblea che approva il Bilancio.

## **Imprese che redigono il bilancio consolidato dell'insieme più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto impresa controllata**

	<b>Insieme più piccolo</b>
<b>Nome dell'impresa</b>	LA CONCHIGLIA SRL
<b>Città (se in Italia) o stato estero</b>	MANTOVA
<b>Codice fiscale (per imprese italiane)</b>	02108480209

## **Informazioni relative agli strumenti finanziari derivati ex art. 2427-bis del Codice Civile**

Non sussistono.

## **Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

In ottemperanza all'art. 2497-bis, comma 4, c.c. si segnala che l'attività di direzione e coordinamento della Società è esercitata dalla Società "La Conchiglia S.r.l., società avente sede in Mantova, in Strada Circonvallazione Sud 21/B, C.F. e Partita IVA n. 02108480209, Capitale Sociale 10.000 Euro i cui dati degli ultimi due bilanci vengono di seguito riportati.

## **Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento**

	<b>Ultimo esercizio</b>	<b>Esercizio precedente</b>
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
B) Immobilizzazioni	26.655.515	23.484.048
C) Attivo circolante	12.768.423	14.375.101
D) Ratei e risconti attivi	56	56
<b>Totale attivo</b>	<b>39.423.994</b>	<b>37.859.205</b>
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	10.000	10.000
Riserve	34.551.476	33.546.059

Utile (perdita) dell'esercizio	916.971	1.927.327
Totale patrimonio netto	35.478.447	35.483.386
B) Fondi per rischi e oneri	1.296.547	830.000
D) Debiti	2.649.000	1.545.819
Totale passivo	39.423.994	37.859.205

## Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2019	31/12/2018
A) Valore della produzione	3.200.012	3.200.454
B) Costi della produzione	757.805	772.265
C) Proventi e oneri finanziari	20.873	51.440
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(1.052.040)	(62.793)
Imposte sul reddito dell'esercizio	494.069	489.509
Utile (perdita) dell'esercizio	916.971	1.927.327

### Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

Adempiendo alle prescrizioni contenute nell'art.1, commi 125 e ss., della Legge 4 agosto 2017, n.124 si informa che nel corso del 2020 la Società ha incassato da Pubbliche Amministrazioni, e da Enti a queste equiparate, i seguenti importi:

P.A. Erogatrice	Importo (Euro)
INVITALIA	64.500
ATS DELLA VAL PADANA	611.774
COMUNE DI MANTOVA	73.058
Comune di Castiglione delle Stiviere	503
AZIENDA ULSS 9 - SCALIGERA	28.359
COMUNE DI ASOLA	20.110
COMUNE DI GARDONE VAL TROMPIA	5.230
COMUNE DI MONTICHIARI	10.403
ASST DI MANTOVA	61.882
<b>Totale complessivo</b>	<b>875.819</b>

### Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Relativamente alla copertura della perdita d'esercizio, l'Amministratore unico, anche alla luce di quanto disposto dall'art. 6 del D.L. 23/2020, propone un rinvio a nuovo della stessa.

## **Nota integrativa, parte finale**

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Mantova, 28 maggio 2021

L'Amministratore Unico  
Guerrino Nicchio



## **Dichiarazione di conformità del bilancio**

Il Sottoscritto DOTT. RUBERTI STEFANO, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della Legge 340 /2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite la Camera di Commercio di Mantova - Autorizzazione numero 22998/91 del 20.09.2000.